

G & C Interiors A/S
Ellekær 2-4
2730 Herlev

Årsrapport for 2021/22
(47. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 5. december 2022


Grith Schæffer
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for G & C Interiors A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 5. december 2022

Direktion



Grith Schæffer
Direktør

Bestyrelse

Grith Schæffer



Cecilie Milvang



Magnus Schæffer



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i G & C Interiors A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for G & C Interiors A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vallensbæk, den 5. december 2022

Revisionsfirmaet Mogens Møller Nielsen

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 10 26 12 79



Mogens Møller Nielsen

Registreret revisor

MNE-nr. mne7491

Selskabsoplysninger

Selskabet

G & C Interiors A/S
Ellekær 2-4
2730 Herlev

Telefon: 44 92 15 20

Telefax: 44 92 15 75

CVR-nr.: 59 45 28 19

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Hjemsted: Herlev

Bestyrelse

Grith Schæffer
Cecilie Milvang
Magnus Schæffer

Direktion

Grith Schæffer, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Mogens Møller Nielsen
Registreret revisionsfirma
Kirkebakke Allé 12-14
2625 Vallensbæk

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Vesterbrogade 8
0900 København C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er produktion og handel med produkter til indretning af boligen. Herunder tekstilvarer, lamper, lampeskærme samt beslægtede varer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 1.278.682, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 10.302.667.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er rejst et huslejekrav mod selskabet på t.kr. 1.253, jf. note 7.

Udover ovenstående er der ikke indtruffet yderligere begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G & C Interiors A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lønrefusioner, fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt COVID-19 kompensationspakker.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-20 år	0 - 17,5 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejet gennemsnit metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.988.831	8.634.619
Personaleomkostninger	1	<u>-6.099.457</u>	<u>-6.176.844</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.110.626	2.457.775
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-84.518	-97.301
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-50.000</u>
Resultat før finansielle poster		-1.195.144	2.310.474
Finansielle indtægter	3	3.662	3.298
Finansielle omkostninger	4	<u>-87.200</u>	<u>-112.580</u>
Resultat før skat		-1.278.682	2.201.192
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>-57.992</u>
Årets resultat		<u>-1.278.682</u>	<u>2.143.200</u>
Overført resultat		<u>-1.278.682</u>	<u>2.143.200</u>
		<u>-1.278.682</u>	<u>2.143.200</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		294.857	311.337
Indretning af lejede lokaler		8.566	11.883
Materielle anlægsaktiver	5	<u>303.423</u>	<u>323.220</u>
Deposita		361.324	354.152
Finansielle anlægsaktiver		<u>361.324</u>	<u>354.152</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>664.747</u>	<u>677.372</u>
Råvarer og hjælpematerialer		3.008.510	3.310.988
Færdigvarer og handelsvarer		7.486.381	8.633.951
Varebeholdninger		<u>10.494.891</u>	<u>11.944.939</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		989.369	1.428.915
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		94.806	85.896
Andre tilgodehavender		0	323.410
Periodeafgrænsningsposter		2.403.745	1.346.544
Tilgodehavender		<u>3.487.920</u>	<u>3.184.765</u>
Likvide beholdninger		<u>1.371.792</u>	<u>3.394.493</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.354.603</u>	<u>18.524.197</u>
Aktiver i alt		<u>16.019.350</u>	<u>19.201.569</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		6.000.000	6.000.000
Overført resultat		<u>4.302.667</u>	<u>5.581.344</u>
Egenkapital		<u>10.302.667</u>	<u>11.581.344</u>
Selskabsskat		0	57.992
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>1.945.758</u>	<u>2.828.454</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>1.945.758</u>	<u>2.886.446</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	1.000.000	1.000.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		605.190	738.981
Selskabsskat		57.992	0
Anden gæld		<u>2.107.743</u>	<u>2.994.798</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.770.925</u>	<u>4.733.779</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.716.683</u>	<u>7.620.225</u>
Passiver i alt		<u>16.019.350</u>	<u>19.201.569</u>
Eventualaktiver og eventualforpligtelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	6.000.000	5.581.349	11.581.349
Årets resultat	0	-1.278.682	-1.278.682
Egenkapital 30. juni 2022	<u>6.000.000</u>	<u>4.302.667</u>	<u>10.302.667</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.430.128	5.504.907
Pensioner	416.098	412.426
Andre omkostninger til social sikring	217.597	188.233
Andre personaleomkostninger	<u>35.634</u>	<u>71.278</u>
	<u>6.099.457</u>	<u>6.176.844</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>15</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>84.518</u>	<u>97.301</u>
	<u>84.518</u>	<u>97.301</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.660	3.298
Andre finansielle indtægter	<u>2</u>	<u>0</u>
	<u>3.662</u>	<u>3.298</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	87.200	112.580
	<u>87.200</u>	<u>112.580</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2021	1.071.774	26.533
Tilgang i årets løb	87.752	0
Afgang i årets løb	-143.750	0
Kostpris 30. juni 2022	<u>1.015.776</u>	<u>26.533</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	760.437	14.650
Årets afskrivninger	81.201	3.317
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-120.719	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	<u>720.919</u>	<u>17.967</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>294.857</u>	<u>8.566</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2021	Gæld 30. juni 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	3.828.454	2.945.758	1.000.000	0
	<u>3.828.454</u>	<u>2.945.758</u>	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>

Noter

7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med G & C Schæffer Holding ApS. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskaber i sambeskatningsperioden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2022 t.kr. 58. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler.
Restforpligtelsen udgør t.kr. 156.

Huslejeforpligtelsen udgør t.kr. 713

Efter regnskabsårets udløb er der rejst et huslejekrav på t.kr. 1.253 ekskl. renter og omkostninger. Kravet bestrides, og sagen verserer ved retten.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

G & C Interiors A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

G & C Schæffer Holding ApS, 2730 Herlev, der er hovedaktionær.